

ESCANEAR

Nota

1 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010101	Caja Chica	613,96	582,76
	Subtotal Caja	613,96	582,76
	BANCOS LOCALES		
1010102	1.- Banco Pichincha Cta. Corriente	46.077,10	395,24
1010103	2.- Banco de Machala Cta. Corriente	24.179,56	40,91
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	70.870,62	1.018,91

La compañía mantiene 2 cuentas en el sistema financiero local

Nota

2 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020201	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020401	Cuentas por Cobrar Clientes	8.500,00	15.738,00
101020401	Otras Cuentas por Cobrar	67.843,98	65.698,47
101020404	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	103.295,08	103.151,17
101020407	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	18.895,36	74.679,36
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	198.534,42	259.265,00

Nota

3 10103 INVENTARIOS

dic-13

dic-14

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	10103080101	Obras en Construcción "Proyecto Vista Hermosa" Const. Primera Etapa	-	176.199,83
	1010308010101	Materiales y Servicios de Construcción	-	66.906,71
	1010308010102	Servicio Mano de Obra con beneficios	-	37.648,21
	1010308010103	Servicio de Corretaje	-	15.707,00
	1010308010104	TERRENO	-	35.937,91
	10103080102	Obras en Construcción "Proyecto Vista Hermosa" Const. Segunda Etapa	-	75.125,94
	1010308010201	Materiales y Servicios de Construcción	-	20.775,23
	1010308010202	Servicio Mano de Obra con beneficios	-	9.787,80
	1010308010203	Servicio de Corretaje	-	8.625,00
	1010308010204	TERRENO	-	35.937,91
	10103080103	Obras en Construcción "Proyecto Vista Hermosa" Const. Tercera Etapa	-	35.937,91
	1010308010304	TERRENO	-	35.937,91
	10103080104	Obras en Construcción "Proyecto Vista Hermosa" Const. Cuarta Etapa	-	35.937,91
	1010308010404	TERRENO	-	35.937,91
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	5.631,86	5.631,86
	10103	TOTAL INVENTARIOS	5.631,86	328.833,45

La compañía mantiene Obras en Construcción (Proyecto Vista Hermosa) dividido en 4 etapas, el costo de cada ejercicio existe un avance significativo en cuanto a la primera y segunda etapa

En la tercera y cuarta etapa se revelan un aumento los valores del terreno que corresponden a cada una de estas etapas

El costo reexpresado del terreno para cada una de las etapas, se divide de la siguiente manera

Costo Terreno Primera Etapa	35937 91
Costo Terreno Segunda Etapa	35937 91
Costo Terreno Tercera Etapa	35937 91
Costo Terreno Cuarta Etapa	35937 91
Total Costo reexpresado del Terreno	143751,64

Nota

4 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010403	Anticipo a Proveedores	12.618,80	3.775,04
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	12.618,80	3.775,04

GROUP HABITAME CIA. LTDA.

GROUP HABITAME CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros Rectificatorios
(Expresado en Dólares)

Nota
5

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	2.838,66	9.283,93
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	228,54
1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	1.678,18	1.678,18
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.314,84	11.190,65

Para la emisión del balance rectificatorio por el ejercicio económico 2014, se detectó un error en la contabilización de la cuenta 1010501 Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) por tanto se procedió a rectificar las debidas declaraciones sustitutas y esta cuenta queda acorde al saldo que se presenta en el casillero 324 (Formulario 101)

Nota

7

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	393.889,61	(393.889,61)	-
1020105	Muebles y Enseres	1.918,88	-	1.918,88
1020108	Máquinas y Equipos	487,13	-	487,13
1020108	Equipo de Computación	1.445,64	1.585,70	3.031,34
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	397.741,26	(393.303,91)	5.437,35
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(2.937,26)	(903,86)	(3.841,12)
	Total Depreciación Acumulada	(2.937,26)	(903,86)	(3.841,12)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	394.804,00	(393.207,77)	1.596,23

Con fecha 01 de enero 2014 según asiento de diario # CD0140130 se procedió a revalorizar el costo del TERRENO en el INVENTARIO dividiendo el total del mismo 143 751 64 USD para los cuatro etapas del Proyecto Vinto Hermosa

Nota
13

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-13

dic-14

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco de Machala	24.411,01	16.096,32
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	24.411,01	16.096,32

Préstamo con garantía Hipotecaria, interés 11,23%, plazo 36 meses (cuotas)

Nota
15

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	2,37	1.384,54
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	107,99	4.999,42
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar Ejercicio anterior	-	107,99
2010703	Obligaciones con el IESS	241,47	1.276,07
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.018,05	1.488,62
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	86,62	3.425,94
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.456,50	12.680,59

Nota
16

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	235.421,33	179.639,74
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	235.421,33	179.639,74

Nota
18

20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	335.626,31	389.126,96
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	335.626,31	389.126,96

GROUP HABITAME CIA. LTDA.
 [Firma manuscrita]
 [Sello circular]

Nota
30

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio Sr. Gonzalo Lapo	400,00	400,00
	Socio Sra. Marlene Valencia	400,00	400,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

Se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública.

Nota
31

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30201	Aportes Socio Sr. Gonzalo Lapo	-	33.500,00
30202	Aportes Socio Sra. Marlene Valencia	-	30.000,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	63.500,00

Para la emisión del balance rectificatorio por el ejercicio económico 2014, se detectó un error en la contabilización de los siguientes débitos contables, que fueron depósitos realizados en la cuenta corriente de la compañía y que como contrapartida se registraron en la cuenta del pasivo Doc y Ctas por Pagar Sr. Gonzalo Lapo y Doc y Ctas por Pagar Sra. Marlene Valencia, debiendo haberse registrado en las cuentas contables de patrimonio a número 3.02.01 Aportes Socio Sr. Gonzalo Lapo y 3.02.02 Aportes Socio Sra. Marlene Valencia.

Fecha	N. Asiento	N. Comp.	Valor	Concepto	Cuenta Contable Incorrecta	Cuenta Contable Correcta
22/12/2014	1665	CD0141221	4.500,00	Dep. 22 Dic. Sr. Gonzalo Lapo Aporte Futura Capitalización	2.01.08.02 Doc y Ctas x Pagar Sr. Gonzalo Lapo	3.02.01 Aportes Socio Sr. Gonzalo Lapo
29/12/2014	1668	CD0141221	4.000,00	Dep. 19 Dic. Sr. Gonzalo Lapo Aporte Futura Capitalización	2.01.08.02 Doc y Ctas x Pagar Sr. Gonzalo Lapo	3.02.01 Aportes Socio Sr. Gonzalo Lapo
20/12/2014	1652	CD0141213	2.500,00	Dep. 20 Dic. Sra. Marlene Valencia Aporte Futura Capitalización	2.01.08.03 Doc y Ctas x Pagar Sra. Marlene Valencia	3.02.02 Aportes Socio Sra. Marlene Valencia
22/12/2014	1664	CD0141217	2.500,00	Dep. 22 Dic. Sra. Marlene Valencia Aporte Futura Capitalización	2.01.08.03 Doc y Ctas x Pagar Sra. Marlene Valencia	3.02.02 Aportes Socio Sra. Marlene Valencia

Nota

32 RESERVAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	38,28	1.479,71
304	TOTAL RESERVAS	38,28	1.479,71

Nota

33 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	140.137,97	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	140.137,97	-

Dando cumplimiento a las recomendaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías y seguros, se procede a corregir errores de periodos anteriores de acuerdo a lo establecido en la Sección 10: Políticas Contables, Estimaciones, Errores; Párrafo 10.21, de NIF PARA PYMES, que menciona:

Correcciones de Errores de Periodos Anteriores

10.21 En la medida en que sea practicable, una entidad corregirá de forma retroactiva los errores significativos de periodos anteriores, en los primeros estados financieros formulados después de su descubrimiento.

(a) Re expresando la información comparativa para el periodo o periodos anteriores en los que se originó el error.

Aplicando la norma citada se procede a corregir los siguientes errores:

- Año 2012, corrección del registro contable N - CD 0000094 realizado el 1 de enero del 2012, por concepto de Adopción de Nifs por primera vez, por un valor de \$ US 19.500,00,
- Año 2013, corrección del registro contable N - CD 0000082 realizado el 25 de diciembre del 2013, por la revalorización del terreno que la compañía es propietaria en el sector del puente 3, por un valor de US \$ 140.137,97

A continuación presentamos la re expresión de los rubros que son corregidos para los ejercicios económicos 2012 y 2013

[Firma manuscrita]

GROUP HABITAME CIA. LTDA.
INFORMACIÓN RE EXPRESADA
el 31 de Diciembre del 2012

	VALORES EN RE EXPRESAR AL 31-12-2012	VALORES RE EXPRESADOS el 31-12-2012	DIFERENCIAS el 31/12/2012
TERRENOS	233,751.64	234,251.64	19,600.00
Costo de Terreno	233,751.64	234,251.64	19,600.00
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE	19,600.00	-	19,600.00
Adopción de la primera vez	19,600.00	-	19,600.00

GROUP HABITAME CIA. LTDA.
INFORMACIÓN RE EXPRESADA
el 31 de Diciembre del 2013

	VALORES EN RE EXPRESAR AL 31-12-2013	VALORES RE EXPRESADOS el 31-12-2013	DIFERENCIAS el 31/12/2013
TERRENOS	333,637.61	234,251.64	159,637.97
Costo de Terreno	333,637.61	234,251.64	159,637.97
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	143,137.97	-	143,137.97
Revaluación por Revaluación de otros resultados	143,137.97	-	143,137.97
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE	19,600.00	-	19,600.00
Adopción de la primera vez	19,600.00	-	19,600.00

Nota
34

RESULTADOS ACUMULADOS

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	344,58
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(70.981,44)	(70.981,44)
	Ajuste a los Inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(70.981,44)	(70.616,86)

Nota
35

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

		dic-13	dic-14
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	344,58	14.414,25
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	344,58	14.414,25

Nota
36

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	49.430,79	57.825,17
4102	Prestación de Servicios	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	49.430,79	57.825,17

Nota
39

5201 GASTOS DE VENTA

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	20.135,47	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1.637,52	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	641,06	-
5201	Subtotal Gastos de Venta	22.414,05	-

GRUP HABITAME CIA. LTDA.
[Firma]

Nota
40

5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	6.818,42
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	1.396,41
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	71,76
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1.540,85	14.931,66
520208	Mantenimiento y reparaciones	432,01	55,18
520209	Arrendamiento operativo	2.250,00	2.450,00
520212	Combustibles	272,00	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	75,27	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	746,26	1.090,74
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	391,80	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4.608,88	135,50
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	718,30	903,86
520228	Otros gastos	13.325,46	3.940,08
5202	Subtotal Gastos de Administración	24.358,83	31.793,59
5202	Total Gastos de Venta y Administrativos	46.772,88	31.793,59

Nota
41

5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	2.080,44	2.333,07
520302	Comisiones	-	584,21
520304	Diferencia de Cambio	-	0,51
520305	Otros Gastos Financieros	-	274,17
5203	Total Gastos Financieros	2.080,44	3.191,96

Nota
43

43	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		dic-13	dic-14
Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	577,47	22.839,62
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(86,62)	(3.425,94)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	3.310,98
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) —>	490,85	22.724,66
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(107,99)	(4.999,42)
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	382,86	14.414,25
64		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	382,86	14.414,25

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-13	dic-14
Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	107,99	4.999,42
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	(1.678,18)
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	(228,54)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	107,99	3.092,70
856	Saldo a Favor	-	-

Representante Legal
Cf: 1500364755Contador (a)
Rut: 1608820495001

GROUP HABITAME



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS
DIRECCIÓN REGIONAL DE INSPECCIÓN, CONTROL, AUDITORÍA E INTERVENCIÓN



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

ESCANEAR

Memorando No.: SCVS.IRQ.DRICAI.15.1605
Quito D.M., 03 de Septiembre de 2015

PARA: Dra. Gladys Yugcha de Escobar
SUBDIRECTORA DE REGISTRO DE SOCIEDADES

ASUNTO: Aceptación de las notas a los estados financiero del ejercicio económico 2014 de la compañía **GROUP HABITAME CIA. LTDA.**

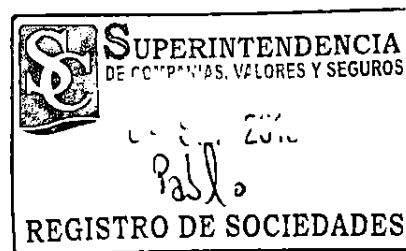
Dentro del proceso de intervención de la compañía **GROUP HABITAME CIA. LTDA**, se estableció que las notas a los estados financieros del año 2014, no revelaban *"la información comparativa para el período o períodos anteriores en los que se originó el error"* y *"la naturaleza del error del período anterior"*, dispuestos en la Norma Internacional de Contabilidad No. 8, Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores, párrafos 42 y 49.

Por lo expuesto, memorando No. SCVS.IRQ.DRICAI.15.0966 de 22 de mayo de 2015, se le solicitó eliminar de la base del sistema institucional, las notas a los estados financieros del año 2014, a fin de que el representante legal ingrese un nuevo documento que contenga las disposiciones legales y normativas vigentes.

Con trámite No. 28539-0 de 21 de agosto de 2015 el ingeniero Tulio Gonzalo Lapo Guarnizo, presidente ejecutivo y representante legal de la compañía **GROUP HABITAME CIA. LTDA.**, remitió a esta institución las notas a los estados financieros del año 2014 rectificadas, mismas que observan lo dispuesto en la normativa antes citada, por lo que, agradeceré a usted, disponer su ingreso a la base de datos institucional.

Atentamente,

Ing. Christian Iniguez Villalba
SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA E INTERVENCIÓN



Adjunto: Notas a los estados financieros 2014 rectificadas, trámite No. 28539-0

MdeF/MEEV

Exped. 161610
Tram. 28539-0
DRICAI: 4986
RUC: 1792171784001